

证券代码：002200

证券简称：绿大地

公告编号：2010-030

云南绿大地生物科技股份有限公司 2010 年第一季度季度报告正文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人何学葵、主管会计工作负责人王跃光及会计机构负责人(会计主管人员)陈翠英声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	1,097,503,244.97	983,046,250.87	11.64%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	587,496,609.20	561,102,046.23	4.70%
股本(股)	151,087,104.00	151,087,104.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.89	3.71	4.85%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	161,120,638.27	97,812,935.51	64.72%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,394,562.97	22,867,541.76	-32.68%
经营活动产生的现金流量净额(元)	36,129,109.14	-82,691,846.99	143.69%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.24	-0.55	143.69%
基本每股收益(元/股)	0.10	0.15	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.15	-33.33%
加权平均净资产收益率(%)	2.71%	3.02%	-0.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.63%	2.98%	-0.35%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	-153,799.47
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-699,961.31
所得税影响额	-224,438.13
合计	421,801.09

对重要非经常性损益项目的说明

无

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	28,880	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国科学院昆明植物研究所	8,745,658	人民币普通股
云南省红河热带农业科学研究所	7,572,371	人民币普通股
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	6,259,945	人民币普通股
四川万佳投资有限责任公司	4,860,000	人民币普通股
深圳市殷图科技发展有限公司	3,600,000	人民币普通股
交通银行－安顺证券投资基金	3,399,900	人民币普通股
蒋凯西	2,498,214	人民币普通股
中原证券股份有限公司	1,960,882	人民币普通股
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	1,938,043	人民币普通股
严文艳	1,560,100	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收账款比期初增加 49.63%，主要原因是绿化工程按完工百分比法在资产负债表日确认的工程收入未到合同收款期所致；
- 2、递延所得税资产比年初增加 59.06%，主要原因是本期非绿化苗木销售所产生的应收账款余额增加及确认预计负债所致；
- 3、应付帐款比年初增加 147.34%，主要是本期的绿化工程成本已发生而款未付所致；
- 4、应交税费比年初增加 91.35%，主要是本期工程收入增加所致；
- 5、其他应付款比年初减少 48.30%，支付到期款项所致；
- 6、长期应付款比年初减少 100%，主要是本期归还昆明市财政局经济技术开发区财政分局为支持企业发展提供的无息无固定期限的专项借款所致；
- 7、预计负债比年初增加 110.75%，主要是按绿化工程收入的 4.5%预提绿化工程后续管养费所致；
- 8、营业收入、营业成本、营业税金及附加分别比上年同期增加 64.72%、87.01%、667.80%，主要原因是：本期园林绿化工程业务完工结算同比大幅增加，营业成本也随之增加。由于公司绿化工程业务不能享受免税税收优惠政策，故营业税金及附加项目增加的幅度变动较大；

- 9、销售费用比上年同期增加 119.03%，主要按绿化工程收入的 4.5%预提绿化工程后续管养费所致；
- 10、管理费用比上年同期增加 36.49%，主要是本期增加抗旱保苗费；
- 11、财务费用比上年同期增加 44.22%，主要是本期增加银行借款所致；
- 12、资产减值损失比上年同期增加 58%，主要是应收账款增加计提坏账准备所致；
- 13、营业外收入比上年同期增加 172.74%，主要是经开区拨付的上市培育专扶资金 150 万所致；
- 14、营业外支出比上年同期增加 283.87%，主要是支付 09 年基地苗木死亡的处置费用及政府征用金殿 2 号基地 0.56 亩土地使用权损失所致；
- 15、所得税费用比上年同期增加 74119.93%，主要是本期公司工程业务大幅增加对应其增加所致；
- 16、经营活动产生的现金流量比上年同期增加 143.69%，主要原因是：受旱情影响，公司一季度减少苗木定植所致；
- 17、投资活动产生的现金流量比上年同期减少 57.67%，主要原因是本期支付北京公司温室大棚费用所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

- 1、报告期内，公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
- 2、报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况；
- 3、日常经营重大合同的签署和履行情况：(1)江西丰水湖工程一、二、三、四期已全部完工；成都 198 工程项目一季度未确认收入；
- 4、2009 年度非标准无保留审计意见涉及事项的解决情况：
2010 年 4 月 29 日，中审亚太会计师事务所有限公司出具了[2010]020123 号保留意见的审计报告，保留事项如下：（1）由于受审计手段的限制，我们无法获取充分适当的审计证据对绿大地公司部分交易是否属于关联交易以及交易的真实性、公允性进行判定。这些交易可能对 2008 年和 2009 年度的财务报告造成重大影响。（2）2009 年度绿大地公司依据中联资产评估有限公司中联评报字（2010）第 274 号评估报告，对马龙县月望基地土地使用权和文山广南林地使用权计提了无形资产减值准备 58,300,500.00 元；依据退回苗木统计表、死亡苗木现场勘验记录，确认 2009 年苗木销售退回 192,013,330.00 元（其中属 2010 年退回的 2009 年苗木销售 108,231,890.00 元），确认 2008 年苗木销售退回 23,485,195.00 元（全部为 2009 年退回的 2008 年苗木销售）；依据死亡苗木现场勘验记录，确认 2009 年发生的苗木损失 155,082,643.25 元并列入营业外支出。由于无法取得与上述事项相关的充分、适当的证据，我们无法判断上述资产余额及净值以及交易事项的准确性和合理性。

针对上述保留事项，公司董事会认为关联方关系及关联方交易的信息披露是公司会计信息客观、真实的重要方面。董事会责成管理层依据法律法规和会计准则，对可能存在的关联方及其交易进行清查，如果涉及关联方交易及时进行信息披露，进一步完善公司法人治理结构和内部控制制度，规范关联交易行为，确保关联交易的真实性和公允性，并如实披露。董事会对上述保留意见的事项表示高度关注，责成管理层提供并完

善相关会计处理的合法依据，规范相关会计处理和信息披露，并进一步完善相关业务的内部控制制度。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
股份限售承诺	何学葵、蒋凯西、四川万佳投资有限责任公司、深圳市殷图科技发展有限公司	见“发行时所作承诺”	该承诺严格履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	何学葵、蒋凯西、四川万佳投资有限责任公司、深圳市殷图科技发展有限公司	<p>公司控股股东何学葵承诺：自云南绿大地生物科技股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以流通和转让。此外，何学葵作为公司董事长承诺：上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。公司股东蒋凯西承诺：自云南绿大地生物科技股份有限公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。其中，持有的 50 万股新增股份，自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起的三十六个月内，不进行转让。承诺期限届满后，上述股份可以流通和转让。此外，蒋凯西作为公司董事兼财务总监承诺：上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人可流通股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。公司股东四川万佳投资有限责任公司、深圳市殷图科技发展有限公司承诺：自云南绿大地</p>	该承诺严格履行，未发生同业竞争的情形。

		生物科技股份有限公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；此外，自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起的三十六个月内，不转让所持有的发行人股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。公司控股股东及实际控制人何学葵女士已向本公司作出避免同业竞争的承诺。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50%以上		
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	61,681,948.04	
业绩变动的原因说明	1、公司苗木因旱灾受损，苗木销售收入大幅下降； 2、主要收入为绿化工程业务贡献。		

3.5 证券投资情况

适用 不适用

3.6 其他重要事项”

2010 年 1 月 18 日，公司财务总监蒋凯西先生通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司股份 53 万股，扣除个人所得税后所得金额 1,100 万元分别于 2010 年 2 月 11 日、3 月 1 日、3 月 25 日全部捐给公司，增加公司“资本公积—接受现金捐赠” 1,100 万元。

云南绿大地生物科技股份有限公司

董事长：何学葵

二〇一〇年四月三十日